KRESTON CM

Statsautoriseret
Revisionsinteressentskab

Adelgade 15
DK 1304 København K
tlf.: +45 33 73 46 00

Usserød Kongevej 157
DK 2970 Hørsholm
tlf.: +45 45 86 41 35

info@krestoncm.dk
www.krestoncm.dk
CVR-nr. 39 46 31 13

GRUNDEJERFORENINGEN FASANVÆNGET

ÅRSRAPPORT 2016/17
OG
BUDGETFORSLAG FOR 2017/18

Medlem af
KRESTON Danmark
KRESTON International

INDHOLDSFORTEGNELSE

Oplysninger om grundejerforeningen	Side	1
Bestyrelsens påtegning	Side	2
Den interne revisors påtegning	Side	3
Den uafhængige revisors erklæringer	Side	4-5
Anvendt regnskabspraksis	Side	6
Resultatopgørelse, Grundejerforeningen	Side	7
Resultatopgørelse, energiforbrug og varmecentral	Side	8-9
Balance	Side	10-11
Noter	Side	12-18

OPLYSNINGER OM GRUNDEJERFORENINGEN FASANVÆNGET

Navn	Grundejerforeningen Fasanvænget	
	CVR-nr.:	32 13 13 28
	Hjemsted:	Fredensborg Kommune
	Regnskabsår:	1. juli – 30. juni
	Hjemmeside	www.gf.fasanvaenget.dk
Bestyrelse	Hans Kristensen, Formand Tilde Eschenburg, Næstformand Niels Gervig, Kasserer Bent Nielsen Henrik Jønsson Per Møller Jensen Steen Kledal	
Administrator	Grethe Hervard Stumpedyssevej 24 2970 Hørsholm	
Intern revisor	Palle Jensen Fasanvænget 555 2980 Kokkedal	
Revision	**KRESTON CM** Statsautoriseret Revisionsinteressentskab Usserød Kongevej 157 2970 Hørsholm	

BESTYRELSENS PÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for GF Fasanvænget.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt drift.

Grundejerforeningens regnskab for 1. juli 2016 til 30. juni 2017 viser et overskud på kr. 203.452 mod et budgetteret underskud på kr. (59.050), et resultat bestyrelsen finder tilfredsstillende.

Der har i regnskabsåret kun været anvendt kr. 32.500 til anlægsinvesteringer, hvilket har muliggjort, at gælden til Varmen pr. 30. juni 2017 er nedbragt med kr. 150.000 til kr. 450.000.

Overskud på kr. 203.452 foreslås overført til egenkapitalen.

For regnskabsåret 2017/18 budgetteres med et underskud på kr. (178.300), hvilket primært skyldes at budgetteret vedligeholdelse af fællesarealer i år 2016/17 afholdes i næste regnskabsperiode.

Varmeregnskabet viser et overskud på kr. 451.401 mod budgetteret kr. 281.037.

Overskuddet kr. 451.401 foreslås hensat til kommende varmeinvesteringer.

For 2017/18 budgetteres med et overskud på kr. 148.580, som forventes overført til hensættelser vedrørende varmesystemet, hvori løbende investeringer modregnes, jf. note 15.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kokkedal, den 25. september 2017

Bestyrelsen:

Hans Kristensen
Formand

Niels Gervig
Kasserer

Tilde Eschenburg
Næstformand

Henrik Jønsson

Per Møller Jensen

Steen Kledal

Bent Nielsen

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på grundejerforeningens ordinære generalforsamling, den 31. oktober 2017

Dirigent

DEN INTERNE REVISORS PÅTEGNING

Som intern revisor for Grundejerforeningen Fasanvænget har jeg for regnskabsåret 2016/17 ved brug af stikprøvekontrol udført følgende arbejdsopgaver, jf. de af grundejerforeningens bestyrelse givne retningslinier for Intern Revisor:

- jeg har påset at bestyrelsens beslutninger er i overensstemmelse med grundlaget i vedtægterne samt er i tråd med generalforsamlingens vedtagelser

- jeg har påset at bestyrelsens økonomiske forvaltning er i overensstemmelse med grundlaget i vedtægterne samt er i tråd med generalforsamlingens vedtagelser

- jeg har gennemgået regnskabets bilagsmateriale med det formål at bestemme om bilagene, herunder særligt udgiftsbilag, hører hjemme under de i vedtægterne beskrevne og på generalforsamlingen vedtagne formål og aktiviteter.

De af mig gennemførte arbejdshandlinger har ikke givet anledning til bemærkninger.

Kokkedal, den 25. september 2017

Palle Jensen
intern revisor

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til medlemmerne af Grundejerforeningen Fasanvænget

Konklusion
Vi har revideret årsregnskabet for Grundejerforeningen Fasanvænget for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med de ændringer og tilpasninger, som anses for hensigtsmæssige og passende under hensyntagen til grundejerforeningens aktiviteter.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af grundejerforeningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af grundejerforeningens aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 – 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion
Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen
Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med grundejerforeningens sædvanlige praksis de af bestyrelsen godkendte resultatbudgetter for 2016/17 og 2017/18. Budgettallene, som fremgår i særskilte kolonner i tilknytning til resultatopgørelsen, har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet
Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere grundejerforeningens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere grundejerforeningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet
Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af grundejerforeningens interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om grundejerforeningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at grundejerforeningen ikke længere kan fortsætte driften.

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Hørsholm, den 25. september 2017

KRESTON CM
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab
CVR-nr. 39 46 31 13

Hans Duschek
statsautoriseret revisor

ars1724082017.20617

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse A-virksomheder med de ændringer og tilpasninger, som anses for hensigtsmæssige under hensyntagen til Grundejerforeningens aktiviteter.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde grundejerforeningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå grundejerforeningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er optaget til anskaffelsessum (kostpris) med fradrag af foretagne afskrivninger. Afskrivninger på anlægsaktiver foretages lineært over aktivernes forventede levetid, almindelig ansat til 3-20 år.

Småanskaffelser under kr. 10.000 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er optaget til nominel værdi. På tilgodehavender, der på balancetidspunktet er overdraget til inkasso, er der foretaget nødvendige hensættelser til dækning af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer, der vedrører Varmen, består af børsnoterede realkreditobligationer samt erhvervsobligationer. Værdipapirer er i balancen optaget til balancedagens børskurs.

RESULTATOPGØRELSE, GRUNDEJERFORENINGEN

2015/16 1.000 kr.		Note	Realiseret 2016/17	Budget 2016/17 (Ej revideret)	Budget 2017/18 (Ej revideret)
	Indtægter				
2.878	Kontingenter		2.932.200	2.932.200	2.932.200
37	Antennemast udlejning		38.573	37.700	19.500
2.915	**Indtægter i alt**		**2.970.773**	**2.969.900**	**2.951.700**
390	Administration	1	382.256	428.000	440.000
157	Drift af containergård	2	151.048	194.000	194.000
790	Drift af fællesarealer	3	818.392	957.200	1.058.700
7	Drift af boldbaner	4	2.600	18.000	14.000
317	Vedligeholdelse, gårde	5	294.901	269.400	249.400
610	Drift af fælles TV	6	681.285	668.000	690.150
7	Ekstraordinære indtægter/udgifter		0	50.000	50.000
(6)	Indgået på afskrevne tilgodehavender		(6.000)	0	(6.000)
2.272	**Udgifter i alt**		**2.324.482**	**2.584.600**	**2.690.250**
643	**Resultat før afskrivninger og renter**		**646.291**	**385.300**	**261.450**
(439)	Afskrivninger	11	(424.839)	(426.350)	(426.250)
204	**Resultat før renter**		**221.452**	**(41.050)**	**(164.800)**
(23)	Renter	7	(18.000)	(18.000)	(13.500)
181	**Resultat**		**203.452**	**(59.050)**	**(178.300)**
	Fordeling af resultat				
181	Overføres til egenkapitalen		203.452	(59.050)	(178.300)
0	Henlagt til drift næste år		0	0	0
181	**I alt**		**203.452**	**(59.050)**	**(178.300)**

Budget 2017/18

Bestyrelsen foreslår et uændret månedligt kontingent på kr. 675 i næste regnskabsperiode. Dette muliggør øget indsats på fællesområderne samt gennemførelse af investeringer, der anses for nødvendige for at bevare bebyggelsens kvalitetsniveau.

Den fremlagte langtidsøkonomiberegning viser at den beskrevne linje frigør midler til fortsat udvikling af bebyggelsen uden kostbar fremmedfinansiering, ligesom handlefriheden til at gennemføre større investeringer bevares.

RESULTATOPGØRELSE, ENERGIFORBRUG OG VARMECENTRAL

2015/16 1.000 kr.		Note	Realiseret 2016/17	Budget 2016/17 (Ej revideret)	Budget 2017/18 (Ej revideret)
4.015	Energibidrag, opkrævet beboere		3.857.390	3.833.000	3.733.000
(3.629)	Leveret fjernvarme		(3.670.557)	(3.833.000)	(3.733.000)
(21)	Afregningsdifference		(5.705)	0	0
(365)	Mellemregning med beboere		(181.128)	0	0
0	**Energiregnskab i alt**		**0**	**0**	**0**
	Drift af varmecentral				
	Fast varmebidrag:				
1.054	Bidrag til drift af varmecentral, beboere		1.054.080	1.054.080	1.054.080
1.054	**Bidrag til varmecentral i alt**		**1.054.080**	**1.054.080**	**1.054.080**
	Udgifter til varmecentral				
182	Vedligeholdelse i huse og ledningsnet		253.356	285.000	335.000
68	Elektricitet		65.438	65.000	65.000
10	Alarmsystem		4.508	12.000	6.000
85	Brunata varmeregnskaber		86.849	90.000	90.000
0	Administrator varmeregnskab		0	0	10.000
48	Varmecentral arealleje		48.000	48.000	48.000
0	Projektomkostninger		20.000	20.000	20.000
29	Teknisk assistance og service		53.355	50.000	60.000
8	Kontrolmanual målerne		8.563	9.000	9.000
16	Tab på debitorer		0	15.000	10.000
105	Administrationsbidrag, Grundejerforeningen		105.000	105.000	105.000
150	Andel i fælles lønomkostninger		150.000	150.000	150.000
9	Diverse udgifter		7.555	13.000	11.000
15	Finansrådgivning		15.500	15.000	16.000
1	Spædvand		1.200	8.000	4.000
(41)	Erstatning Codan Forsikring		0	0	0
0	Uforudsete udgifter	9	0	50.000	50.000
685	**Udgifter varmecentral i alt**		**819.324**	**935.000**	**989.000**
369	**Resultat før afskrivninger og renter**		**234.756**	**119.080**	**65.080**
	Afskrivninger:				
(25)	Varmtvandsmålere		(6.043)	(6.043)	0
344	**Resultat før renter**		**228.713**	**113.037**	**65.080**
103	Renter og kursreguleringer	10	222.688	168.000	83.500
447	**RESULTAT**		**451.401**	**281.037**	**148.580**

RESULTATOPGØRELSE, ENERGIFORBRUG OG VARMECENTRAL - FORTSAT

2015/16 1.000 kr.		Note	Realiseret 2016/17	Budget 2016/17 (Ej revideret)	Budget 2017/18 (Ej revideret)
	Fordeling af resultat				
447	Hensættelser til renovering	15	451.401	281.037	148.580
447	**I alt .....**		**451.401**	**281.037**	**148.580**

Budget 2017/18

Energibidraget forslås uændret til kr. 800 pr. måned resten af 2017. I 2018 stiger det muligvis afhængigt af udviklingen i fjernvarmeprisen.

Det faste varmebidrag - dækker dels drift/vedligehold af varmecentral og øvrige fordelingssystem, dels henlæggelser til fremtidige renoveringer – foreslås uændret med kr. 240 pr. måned.

BALANCE

	Note	30/6 2017	30/6 2016
AKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
Fælleshus og inventar	12	129.178	164.449
Containergård	12	34.112	45.041
Tennisbaner	12	0	0
Maskinhus	12	0	0
Veje, stier, fortove og lamper	12	3.274.750	3.518.467
Maskiner	12	213.708	242.170
Forsyningsnet TV/Data	12	166.950	240.910
Materielle anlægsaktiver i alt		**3.818.698**	**4.211.037**
Omsætningsaktiver			
Likvide beholdninger		1.029.399	550.221
Tilgodehavende kontingenter m.v.		23.285	35.917
Forudbetalte omkostninger		120.919	102.152
Aktiver vedrørende varme	13	7.263.395	6.897.769
Omsætningsaktiver i alt		**8.436.998**	**7.586.059**
AKTIVER I ALT		**12.255.696**	**11.797.096**

BALANCE

	Note	30/6 2017	30/6 2016
PASSIVER			
Egenkapital			
Disponibel egenkapital, driften	8	3.905.348	3.701.896
Egenkapital i alt		**3.905.348**	**3.701.896**
Hensættelser			
Hensættelser vedrørende varmesystemet	15	6.631.186	6.179.785
Hensættelser i alt		**6.631.186**	**6.179.785**
Kortfristede gældsforpligtelser			
Forudbetalt antenneleje		9.786	0
Skatter, soc.bidrag, feriepenge m.v.		117.392	114.244
Skyldige omkostninger		150.530	179.016
Mellemregning med gårde		349.441	294.652
Leje deposita		9.804	9.519
Lån fra varme		450.000	600.000
Kortfristet gæld vedrørende varme	14	632.209	717.984
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**1.719.162**	**1.915.415**
PASSIVER I ALT		**12.255.696**	**11.797.096**

NOTER

2015/16 1.000 kr.		Note	Realiseret 2016/17	Budget 2016/17	Budget 2017/18
	1. Administration				
36	Honorar, formand		36.000	36.000	36.000
36	Honorar, kasserer		36.000	36.000	36.000
23	Honorar, sekretær		23.000	23.000	23.000
70	Honorar, øvrige bestyrelse		70.000	70.000	70.000
63	Lønsumsafgift		63.947	65.000	70.500
24	Sociale bidrag o.lign.		24.961	26.000	28.000
29	Forsikringer		28.687	35.000	35.000
1	Forbrugsafgifter, Fredensborg Kommune		1.738	1.000	2.000
50	Revision		50.000	50.000	50.000
37	Ekstern faglig bistand		12.875	35.000	35.000
77	Honorar, administrator		82.500	82.500	90.000
36	Øvrige omkostninger vedrørende opkrævning		37.652	37.000	40.500
7	Kontorartikler, porto, tryksager m.v.		4.998	11.500	8.000
0	Småanskaffelser kontor		6.376	0	0
0	Hjertestarter		13.034	0	10.000
1	Kørsel og udbringning		2.100	4.000	4.000
9	Bestyrelsesmøder, gårdmøder		11.482	14.000	17.000
17	Årsfest bestyrelsen		14.611	25.000	20.000
1	Gaver, blomster		795	3.000	3.000
1	Sociale arrangementer		2.429	3.000	3.000
2	Generalforsamling		2.056	4.000	4.000
1	Diverse udgifter og indtægter		0	4.000	4.000
25	Tab på debitorer		15.515	20.000	10.000
546			**540.756**	**585.000**	**599.000**
(48)	Arealleje varmecentral		(48.000)	(48.000)	(48.000)
(3)	Lejeindtægt Fasanreden		(5.500)	(4.000)	(6.000)
(105)	Admin.bidrag energiregnskabet		(105.000)	(105.000)	(105.000)
390	**Administration i alt**		**382.256**	**428.000**	**440.000**

NOTER

2015/16 1.000 kr.		Note	Realiseret 2016/17	Budget 2016/17	Budget 2017/18
	2. Drift af containergård				
98	Løn containervagter		96.719	99.000	101.000
52	Containertømninger		25.716	60.000	33.000
0	Afgift forbrænding affald		19.397	0	25.000
7	Reparation og vedligeholdelse containerplads		9.216	25.000	25.000
0	Reparation og vedligeholdelse af containergård		0	10.000	10.000
157	**Drift af containergård i alt**		**151.048**	**194.000**	**194.000**
	3. Drift af fællesarealer				
761	Løn og personaleomkostninger		764.039	784.000	851.000
109	Drift af traktor og maskiner		105.881	131.500	123.500
15	Vedligeholdelse veje, stier, tunneller m.v.		17.606	115.000	155.000
15	Beplantning		42.211	25.000	30.000
5	Gartnerhjælp		2.844	10.000	5.000
7	Øvrige udgifter		12.061	11.700	14.200
28	Småanskaffelser		23.750	30.000	30.000
0	Snerydning		0	0	0
940			**968.392**	**1.107.200**	**1.208.700**
(150)	Andel i lønninger m.v. vedrørende varmecentral		(150.000)	(150.000)	(150.000)
790	**Drift af fællesarealer i alt**		**818.392**	**957.200**	**1.058.700**
	4. Drift af boldbaner				
(1)	Lejeindtægt		0	(1.000)	(1.000)
8	Vedligeholdelse		2.600	19.000	15.000
7	**Drift af boldbaner i alt**		**2.600**	**18.000**	**14.000**

NOTER

2015/16 1.000 kr.		Note	Realiseret 2016/17	Budget 2016/17	Budget 2017/18
	5. Vedligeholdelse af gårde				
(18)	Lejeindtægt, carport		(17.600)	(17.600)	(17.600)
162	Vedligeholdelse		162.000	162.000	162.000
82	El i carporte		79.437	90.000	85.000
91	Renovering og eftersyn af legepladser		71.064	35.000	20.000
317	**Vedligeholdelse af gårde i alt**		**294.901**	**269.400**	**249.400**
	6. Drift af fælles TV				
464	Betalingskanaler		478.570	475.000	500.000
143	Copy-Dan og Koda-afgifter		169.438	160.000	185.000
0	Vedligeholdelse af antennenet (stikledning)		0	0	0
0	Hjemmeside		30.000	30.000	0
3	Webhotel		2.700	3.000	3.000
0	Bredbåndsforbindelse		577	0	2.150
610	**Drift af fælles TV i alt**		**681.285**	**668.000**	**690.150**
	7. Renter				
(1)	Renter diverse		0	0	0
0	Renter vedrørende bankkonti		0	0	0
(22)	Renter overført til varme		(18.000)	(18.000)	(13.500)
(23)	**Renter i alt**		**(18.000)**	**(18.000)**	**(13.500)**
	8. Egenkapital				
3.521	Egenkapital 1. juli		3.701.896	3.701.896	3.905.348
181	Overført andel af årets resultat		203.452	(59.050)	(178.300)
3.702	**Egenkapital i alt**		**3.905.348**	**3.642.846**	**3.727.048**

NOTER

2015/16 1.000 kr.		Note	Realiseret 2016/17	Budget 2016/17	Budget 2017/18
	9. Uforudsete udgifter varmecentral				
0	Diverse		0	50.000	50.000
0	**Uforudsete udgifter varmecentral i alt .....**		**0**	**50.000**	**50.000**
	10. Renter og kursreguleringer varmecentral				
193	Renter af obligationer		147.998	150.000	70.000
(112)	Kursregulering obligationer		59.187	0	0
0	Kurtage ved køb		(2.497)	0	0
0	Renter vedrørende bankkonti		0	0	0
22	Renter overført fra grundejer-forening		18.000	18.000	13.500
103	**Renteindtægter varmecentral i alt .....**		**222.688**	**168.000**	**83.500**
	11. Afskrivninger				
35	Fælleshus bygninger		35.271	35.600	35.500
26	Containergård		10.929	11.000	11.000
244	Veje, stier, fortove og lamper		243.717	243.750	243.750
60	Maskiner		60.962	62.000	62.000
74	Forsyningsnet TV/Data		73.960	74.000	74.000
439	**Afskrivninger i alt .....**		**424.839**	**426.350**	**426.250**

NOTER

12. Materielle anlægsaktiver

	Fælleshus og inventar	Container-gård	Maskinhus	Veje, stier, fortove og lamper
Forventet brugstid	5-20 år	10-20 år	20 år	20 år
Kostpris pr. 1. juli 2016	497.928	272.312	286.249	4.730.998
Tilgang til kostpris	0	0	0	0
Afgang til kostpris	0	0	0	0
Kostpris pr. 30. juni 2017	**497.928**	**272.312**	**286.249**	**4.730.998**
Afskrivninger pr. 1. juli 2016.....	(333.479)	(227.271)	(286.249)	(1.212.531)
Årets afskrivninger	(35.271)	(10.929)	0	(243.717)
Afskrivninger vedrørende årets afgang.....	0	0	0	0
Afskrivninger pr. 30. juni 2017	**(368.750)**	**(238.200)**	**(286.249)**	**(1.456.248)**
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2017	**129.178**	**34.112**	**0**	**3.274.750**

	Maskiner	Forsyningsnet TV/Data	Tennisbaner	I alt
Forventet brugstid	5-10 år	10 år	10 år	-
Kostpris pr. 1. juli 2016	560.919	1.178.159	323.750	7.850.315
Tilgang til kostpris	32.500	0	0	32.500
Afgang til kostpris	0	0	0	0
Kostpris pr. 30. juni 2017	**593.419**	**1.178.159**	**323.750**	**7.882.815**
Afskrivninger pr. 1. juli 2016	(318.749)	(937.249)	(323.750)	(3.639.278)
Årets afskrivninger	(60.962)	(73.960)	0	(424.839)
Afskrivninger vedrørende årets afgang.....	0	0	0	0
Afskrivninger pr. 30. juni 2017	**(379.711)**	**(1.011.209)**	**(323.750)**	**(4.064.117)**
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2017	**213.708**	**166.950**	**0**	**3.818.698**

NOTER

13. Aktiver vedrørende varme

	30/06 2017	30/06 2016
Likvide beholdninger	2.564.370	2.272.654
Realkredit- og erhvervsobligationer kursværdi pr. 30. juni 2017	4.190.380	3.954.048
Periodiserede renter	22.665	34.550
Tilgodehavende varme, grundejerne, foregående år	33.555	28.050
Udlån til Grundejerforeningen	450.000	600.000
Varmvandsmålere: Note 16	0	6.042
Energimålere, lager	2.425	2.425
Aktiver vedrørende varme i alt	**7.263.395**	**6.897.769**

14. Kortfristet gæld vedrørende varme

Mellemregning grundejerne, varmeregnskab	214.442	370.478
Skyldig fjernvarme maj/juni 2017	320.882	288.631
Skyldige omkostninger i øvrigt	96.885	58.875
Kortfristet gæld vedrørende varme i alt	**632.209**	**717.984**

15. Hensættelser vedrørende varmesystemet

	Realiseret 2015/16	Realiseret 2016/17	Budget 2017/18
Hensættelser pr. 1. juli	5.721.402	6.168.785	6.620.186
Årets hensættelser	447.383	451.401	148.580
Hensættelser varmecentral 30. juni	**6.168.785**	**6.620.186**	**6.768.766**
Hensat til tab på debitorer	11.000	11.000	11.000
Hensættelser vedrørende varmesystemet i alt	**6.179.785**	**6.631.186**	**6.779.766**

NOTER

16. Investering i varmecentral

	Varmvands-målere	Energi-måler	Projekt varmecentral	Projekt ventilbrønde	I alt
Kostpris pr. 1. juli 2016	124.792	131.189	624.152	3.352.169	4.232.302
Tilgang til kostpris	0	0	0	0	0
Afgang til kostpris	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 30. juni 2017 .	**124.792**	**131.189**	**624.152**	**3.352.169**	**4.232.302**
Afskrivninger pr. 1. juli 2016	(118.750)	(131.189)	(624.152)	(3.352.169)	(4.226.260)
Årets afskrivninger	(6.042)	0	0	0	(6.042)
Anvendt hensættelser	0	0	0	0	0
Afskrivninger pr. 30. juni 2017	**(124.792)**	**(131.189)**	**(624.152)**	**(3.352.169)**	**(4.232.302)**
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2017	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**